

2019 年度药石科技股份有限公司

财务决算报告

2019年度，公司管理团队围绕董事会制定的年度经营目标，通过公司管理层和员工的不懈努力，经营业绩和公司资产财务状况良好，公司2019年度财务决算会计报表，经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，出具了标准无保留意见的《审计报告》，现将公司2019年度财务决算情况报告如下：

一、主要财务指标和会计数据：

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度	增减情况
营业收入（元）	662,230,933.19	478,254,313.96	38.47%
营业利润（元）	163,535,853.16	142,977,102.51	14.38%
利润总额（元）	172,351,241.03	154,405,713.58	11.62%
归属母公司股东的净利润（元）	152,068,782.22	133,363,374.84	14.03%
归属母公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	136,914,624.38	118,401,299.43	15.64%
经营活动产生的现金流量净额（元）	127,044,730.52	160,161,084.59	-20.68%
基本每股收益（元）	1.06	0.93	13.98%
扣非后基本每股收益（元）	0.96	0.83	15.66%
加权平均净资产收益率	22.94%	22.97%	-0.03%
扣非后加权平均净资产收益率	20.65%	20.39%	0.26%
项目	2019 年末	2018 年末	增减情况
资产总额（元）	1,029,138,127.42	761,161,443.52	35.21%
归属母公司股东的净资产（元）	740,866,683.70	599,729,719.40	23.53%

2019 年，公司继续坚持以客户为中心，以市场为导向，不断加大研发投入，丰富产品类别，提升自身市场竞争力；2019 年公司实现业务收入 66,223 万元，同比增长 38.47%，利润总额 17,235 万元，同比增长 11.62%。营业利润增长的主要原因系公司按照年度经营计划有序推进各项工作，积极开拓新市场，并通过技术创新，不断推出新产品，产品市场竞争力较强，销量增长明显。

二、资产及负债情况

1、报告期主要资产构成及变动原因

单位：元

项目	2019 年末		2018 年末		增减情况
	金额	占资产总额的 比例	金额	占资产总额的 比例	
流动资产合计	536,510,723.34	52.13%	509,131,343.95	66.89%	5.38%
其中：货币资金	163,576,155.41	15.89%	265,777,002.07	34.92%	-38.45%
交易性金融资产	21,520,000.00	2.09%	-		100.00%
应收账款	79,494,118.57	7.72%	35,199,631.80	4.62%	125.84%
预付账款	16,786,311.22	1.63%	8,631,983.93	1.13%	94.47%
其他应收款	1,749,683.65	0.17%	2,751,653.83	0.36%	-36.41%
存货	206,915,519.30	20.11%	144,260,829.96	18.95%	43.43%
其他流动资产	46,468,935.19	4.52%	52,510,242.36	6.90%	-11.51%
非流动资产合计	492,627,404.08	47.87%	252,030,099.57	33.11%	95.46%
其中：可供出售金融资产	-	0.00%	1,953,295.05	0.26%	-100.00%
长期股权投资	152,266,127.17	14.79%	79,198,111.00	10.40%	92.26%
其他权益工具投资	1,193,295.05	0.12%	-		100.00%
固定资产	130,557,192.30	12.69%	115,282,485.88	15.15%	13.25%
在建工程	127,131,053.05	12.35%	10,599,698.37	1.39%	1099.38%
无形资产	25,118,555.35	2.44%	24,094,903.37	3.17%	4.25%
商誉	31,203,208.97	3.03%	6,901,237.22	0.91%	352.14%
长期待摊费用	4,043,909.79	0.39%	3,629,126.75	0.48%	11.43%
递延所得税资产	4,276,956.68	0.42%	4,292,806.79	0.56%	-0.37%
其他非流动资产	16,837,105.72	1.64%	6,078,435.14	0.80%	177.00%
资产总计	1,029,138,127.42	100.00%	761,161,443.52	100.00%	35.21%

主要变动原因：

- (1) 货币资金较年初减少102,200,846.66元，减少比例为38.45%，主要是本期支付了上年认缴的对晖石的增资款和收购药建康科，以及募投项目持续投入；
- (2) 应收账款较年初增加44,294,486.77元，增加比例为125.84%，主要系公司销售收入增长，销售规模扩大导致；
- (3) 预付账款较年初增加8,154,327.29元，增加比例为94.47%，主要系预付材料采购货款增加；
- (4) 其他应收款较年初减少1,001,970.18元，减少比例为36.41%，主要系期末应收出口退税金额减少；
- (5) 存货较年初增加62,654,689.34元，增加比例为43.43%，主要系公司业务规模扩大导致存货相应增加；
- (6) 长期股权投资较年初增加73,068,016.17元，增加比例为92.26%，主要原因系公司本期支付了上年认缴的对晖石的增资款和收购药建康科；

- (7) 在建工程较年初增加116,531,354.68元,增加比例为1,099.38%,主要系公司募投项目建设持续投入;
- (8) 商誉较年初增加24,301,971.75元,增加比例为352.14%,主要系收购子公司药建康科产生的商誉;
- (9) 其他非流动资产较年初增加10,758,670.58元,增加比例为177.00%,主要系预付的工程设备款增加。

2、报告期末负债构成及变动原因分析

单位:元

项目	2019 年末		2018 年末		增减情况
	金额	占负债总额的 比例	金额	占负债总额的 比例	
流动负债合计	278,150,973.30	96.49%	152,898,616.66	94.71%	81.92%
其中:短期借款	60,360,353.66	20.94%	25,223,088.93	15.62%	139.31%
应付票据	94,966,052.85	32.94%	4,581,851.05	2.84%	1972.66%
应付帐款	30,511,725.37	10.58%	24,430,551.43	15.13%	24.89%
预收款项	9,243,979.02	3.21%	35,903,073.08	22.24%	-74.25%
应付职工薪酬	16,370,030.23	5.68%	20,345,981.43	12.60%	-19.54%
应交税费	8,678,591.38	3.01%	11,187,121.01	6.93%	-22.42%
其他应付款	58,020,240.79	20.13%	31,226,949.73	19.34%	85.80%
非流动负债合计	10,116,872.37	3.51%	8,533,107.46	5.29%	18.56%
其中:递延收益	9,062,031.11	3.14%	7,419,369.03	4.60%	22.14%
递延所得税负债	1,054,841.26	0.37%	1,113,738.43	0.69%	-5.29%
负债合计	288,267,845.67	100.00%	161,431,724.12	100.00%	78.57%

主要变动原因:

- (1) 短期借款较年初增加35,137,264.73元,增加比例为139.31%,主要系本期公司向银行借款补充流动资金;
- (2) 应付票据较年初增加90,384,201.80元,增加比例为1,972.66%,主要系公司使用票据支付工程款和材料采购款规模增加;
- (3) 预收账款较年初减少26,659,094.06 元,减少比例为74.25%,主要系期末大额订单预收款减少;
- (4) 其他应付款较年初增加26,793,291.06元,增加比例为85.80%,主要系本期公司实行股权激励计划,期末存在尚未授予的库存股导致。

三、股东权益情况

单位：元

项目	2019 年末	2018 年末	增减情况
股本	144,789,501.00	110,000,001.00	31.63%
资本公积	318,433,324.31	287,875,786.58	10.61%
减：库存股	54,221,850.00	-	100.00%
其他综合收益	-1,551,304.05	-1,494,298.60	3.81%
盈余公积	35,888,925.57	23,406,887.11	53.33%
未分配利润	297,528,086.87	179,941,343.31	65.35%
归属于母公司所有者权益合计	740,866,683.70	599,729,719.40	23.53%
少数股东权益	3,598.05	-	100.00%
所有者权益合计	740,870,281.75	599,729,719.40	23.53%

主要变动原因：

- (1) 股本较年初增加34,789,500.00元，增加比例为31.63%，本期新增股本系公司于2019年4月1日、2019年4月23日分别召开的第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议、2018年年度股东大会，审议通过了《关于公司2018年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以公司股本110,000,001股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，共计转增33,000,000股，转增后公司股本增加至143,000,001股；2019年10月，根据南京药石科技股份有限公司2019年第二届董事会第六次会议审议通过的《关于公司〈2019 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，2019年第二次临时股东大会会议审议通过的《关于公司〈2019 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，2019年第二届董事会第七次会议审议通过的《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以2019年9月23日为授予日，以30.30元/股的价格向73名符合授予条件的激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）1,790,500.00股。因股权激励对象常波离职，实际贵公司共向72名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）股票1,789,500.00股，每股面值人民币1.00元，授予价格为每股人民币30.30元。本次变更后公司注册资本为人民币144,789,501.00元。
- (2) 盈余公积较年初增加12,482,038.46元，增加比例为53.33%，主要系本期公司按净利润10%计提盈余公积；

- (3) 未分配利润较年初增加117,586,743.56元,增加比例为65.35%,主要系本期公司盈利增加未分配利润余额。

四、报告期损益构成及变动原因分析

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度	同比变动
营业收入	662,230,933.19	478,254,313.96	38.47%
营业成本	320,573,516.78	201,744,129.60	58.90%
税金及附加	6,970,193.44	7,186,423.10	-3.01%
销售费用	24,253,518.60	20,678,251.92	17.29%
管理费用	74,353,158.99	60,096,446.15	23.72%
研发费用	69,221,259.54	44,350,189.21	56.08%
财务费用	-921,740.58	-4,169,457.14	77.89%
信用减值损失	3,011,241.99		100.00%
资产减值损失	2,140,779.70	5,248,460.35	-59.21%
投资收益	906,848.43	-142,768.26	735.19%
营业外收入	9,153,565.00	11,460,000.29	-20.13%
营业外支出	338,177.13	31,389.22	977.37%
所得税费用	20,278,860.76	19,907,170.05	1.87%
营业利润	163,535,853.16	142,977,102.51	14.38%
利润总额	172,351,241.03	154,405,713.58	11.62%
归属于母公司股东的净利润	152,068,782.22	133,363,374.84	14.03%
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	136,914,624.38	118,401,299.43	15.64%

主要变动原因：

- (1) 营业收入较上年同期增加 183,976,619.23 元,增加比例为 38.47%,主要系公司按照年度经营计划有序推进各项工作,积极开拓新市场,并通过技术创新,不断推出新产品,产品市场竞争力较强,销量增长明显;
- (2) 营业成本较上年同期增加 118,829,387.18 元,增加比例为 58.90%,主要系营业成本随着营业收入同步增长;
- (3) 研发费用较上年同期增加 24,871,070.33 元,增加比例为 56.08%,主要系

公司持续增加研发投入，不断创新以增强自身的竞争力；

(4) 财务费用较上年同期增加 3,247,716.56 元，增加比例为 77.89%，主要系 2019 年度汇率下降导致汇兑收益减少，以及贷款利息增加导致；

(5) 营业外支出较上年同期增加 306,787.91 元，增加比例为 977.37%，主要系清理固定资产的支出增加。

五、报告期现金流量构成及变动原因分析

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度	同比变动
经营活动产生的现金流量净额	127,044,730.52	160,161,084.59	-20.68%
经营活动现金流入小计	658,744,489.33	544,683,609.74	20.94%
经营活动现金流出小计	531,699,758.81	384,522,525.15	38.28%
投资活动产生的现金流量净额	-300,668,015.95	-39,097,069.22	-669.03%
投活动动现金流入小计	973,239,288.89	751,409,120.74	29.52%
投活动动现金流出小计	1,273,907,304.84	790,506,189.96	61.15%
筹资活动产生的现金流量净额	51,096,922.86	-19,445,063.90	362.78%
筹资活动现金流入小计	114,582,203.66	29,524,452.84	288.09%
筹资活动现金流出小计	63,485,280.80	48,969,516.74	29.64%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,638,942.14	5,283,537.54	-50.05%
现金及现金等价物净增加额	-119,887,420.43	106,902,489.01	-212.15%
期末现金及现金等价物余额	144,577,539.34	264,464,959.77	-45.33%

1、经营活动现金流量

报告期经营活动现金流量净额较上年同期减少 33,116,354.07 元，同比减少 20.68%。主要系报告期公司销售规模扩大，成本费用支出增加；

2、投资活动现金流量

报告期投资活动现金流量净额较上年同期减少 261,570,946.73 元，同比减少 669.03%，主要系公司支付了上年认缴的对暉石的增资款，并且收购了药建康科股权；

3、筹资活动现金流量

报告期筹资活动现金流量净额较上年同期增加 70,541,986.76 元，同比增加

362.78%，主要系公司收到的员工缴纳的股权激励认购款，以及短期借款金额增加。

南京药石科技股份有限公司

2020年3月30日